



RECEITAS DO ENSINO							
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	4.114.550,00	4.114.550,00	954.155,55	23,19			
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	815.000,00	815.000,00	68.631,95	8,42			
1.1.1 - IPTU	570.000,00	570.000,00	25.957,16	4,55			
1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	245.000,00	245.000,00	42.674,79	17,42			
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	210.000,00	210.000,00	136.401,98	64,95			
1.2.1 - ITBI	200.000,00	200.000,00	136.401,98	68,20			
1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00			
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.726.000,00	1.726.000,00	489.549,89	28,36			
1.3.1 - ISS	1.666.000,00	1.666.000,00	482.532,22	28,96			
1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	60.000,00	60.000,00	7.017,67	11,70			
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.363.550,00	1.363.550,00	259.571,73	19,04			
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS	51.425.000,00	51.425.000,00	9.252.058,70	17,99			
2.1 - Cota-Parte FPM	39.050.000,00	39.050.000,00	7.082.191,47	18,14			
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b	39.050.000,00	39.050.000,00	7.082.191,47	18,14			
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.2 - Cota-Parte ICMS	10.500.000,00	10.500.000,00	1.933.132,98	18,41			
2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996	50.000,00	50.000,00	29.130,27	58,26			
2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação	10.000,00	10.000,00	1.628,92	16,29			
2.5 - Cota-Parte ITR	15.000,00	15.000,00	698,38	4,65			
2.6 - Cota-Parte IPVA	1.800.000,00	1.800.000,00	205.276,68	11,40			
2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00	0,00	0,00			
3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS ( 1 + 2 )	55.539.550,00	55.539.550,00	10.206.214,25	18,38			
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO							
	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00			
5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE	1.650.000,00	1.650.000,00	581.162,03	35,22			
5.1 - Transferências do Salário-Educação	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.2 - Transferências Diretas - PDDE	0,00	0,00	0,00	0,00			
5.3 - Transferências Diretas - PNAE	450.000,00	450.000,00	94.899,20	21,09			
5.4 - Transferências Diretas - PNATE	700.000,00	700.000,00	58.035,18	8,29			
5.5 - Outras Transferências do FNDE	500.000,00	500.000,00	428.000,00	85,60			
5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE	0,00	0,00	227,65	0,00			
6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.800.000,00	1.800.000,00	0,00	0,00			
6.1 - Transferências de Convênios	1.800.000,00	1.800.000,00	0,00	0,00			
6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00			
7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00			
8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00			
9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO ( 4 + 5 + 6 + 7 + 8 )	3.450.000,00	3.450.000,00	581.162,03	16,85			
FUNDEB							
RECEITAS DO FUNDEB	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				
			Até o Bimestre (b)	% (c) = (b/a)x100			
10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB	10.285.000,00	10.285.000,00	1.803.204,49	17,53			
10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)	7.810.000,00	7.810.000,00	1.416.438,25	18,14			
10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)	2.100.000,00	2.100.000,00	386.626,57	18,41			
10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00			
10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00			
10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)	3.000,00	3.000,00	139,67	4,67			
10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)	360.000,00	360.000,00	0,00	0,00			
11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	16.900.000,00	16.900.000,00	4.163.610,71	24,64			
11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB	14.800.000,00	14.800.000,00	4.163.510,59	28,13			
11.2 - Complementação da União ao FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00			
11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB	2.100.000,00	2.100.000,00	100,12	0,00			
12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)	4.515.000,00	4.515.000,00	2.360.306,10	10,60			
DESPESAS DO FUNDEB							
	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSC. EM RESTOS A PAGAR (l)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO	14.802.000,00	14.802.000,00	14.740.000,00	99,58	3.106.128,99	20,98	0,00
13.1 - Com Educação Infantil	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2 - Com Ensino Fundamental	14.742.000,00	14.742.000,00	14.740.000,00	99,99	3.106.128,99	21,07	0,00
14 - OUTRAS DESPESAS	1.458.500,00	1.458.500,00	1.305.000,00	89,48	739.160,08	50,68	0,00
14.1 - Com Educação Infantil	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2 - Com Ensino Fundamental	1.450.500,00	1.450.500,00	1.305.000,00	89,97	739.160,08	50,96	0,00
15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)	16.260.500,00	16.260.500,00	16.045.000,00	98,67	3.845.289,07	23,65	0,00



Bimestre: JANEIRO-FEVEREIRO/2021

RREO - Anexo 8 (LDB, art.72)

DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB						VALOR	
16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB						508.417,90	
16.1 - FUNDEB 60%						508.417,90	
16.2 - FUNDEB 40%						0,00	
17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						0,00	
17.1 - FUNDEB 60%						0,00	
17.2 - FUNDEB 40%						0,00	
18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)						508.417,90	
INDICADORES DO FUNDEB						VALOR	
19 - TOTAL DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE(15-18)						3.336.871,17	
19.1 - Máximo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério $(13 - (16.1 + 17.1)) / ((11) * 100)\%$						62,39	
19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério $(14 - (16.2 + 17.2)) / ((11) * 100)\%$						17,75	
19.3 - Máximo de 5% não aplicado no Exercício $(100 - (19.1 + 19.2))\%$						19,86	
CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE						VALOR	
20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM 2019 QUE NÃO FORAM UTILIZADOS						14.823,95	
21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE DE 2020						14.823,95	
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB							
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSC. EM RESTOS A PAGAR (l)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
22 - EDUCAÇÃO INFANTIL	2.045.500,00	2.325.500,00	1.940.000,00	83,42	355.616,03	15,29	0,00
22.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2 - Pré-escola	2.045.500,00	2.325.500,00	1.940.000,00	83,42	355.616,03	15,29	0,00
22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	68.000,00	68.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	1.977.500,00	2.257.500,00	1.940.000,00	85,94	355.616,03	15,75	0,00
23 - ENSINO FUNDAMENTAL	26.870.500,00	26.571.865,20	21.640.123,15	81,44	4.225.837,02	15,90	0,00
23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB	16.192.500,00	16.192.500,00	16.045.000,00	99,09	3.845.289,07	23,75	0,00
23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos	10.678.000,00	10.379.365,20	5.595.123,15	53,91	380.547,95	3,67	0,00
24 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - ENSINO SUPERIOR	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 - OUTRAS	200.000,00	200.000,00	19.814,47	9,91	0,00	0,00	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 + 26 + 27)	29.126.000,00	29.107.365,20	23.599.937,62	81,08	4.581.453,05	15,74	0,00
DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL						VALOR	
29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)						2.360.306,10	
30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO						0,00	
31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB						0,00	
32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS						0,00	
33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS SEM A DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO						0,00	
34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS C/DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO=(44 j)						0,00	
35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)						2.360.306,10	
36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))						2.221.146,95	
37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS $((36)/(3) \times 100)\%$ - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%						21,76	
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE							
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSC. EM RESTOS A PAGAR (l)
			Até o Bimestre (e)	% (f)=(e/d)	Até o Bimestre (g)	% (h)=(g/d)	
38 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADO AO ENSINO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	510.000,00	510.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	2.660.000,00	2.864.315,35	160.324,82	5,60	19.480,50	0,00	0,00
42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)	3.170.000,00	3.374.315,35	160.324,82	4,75	19.480,50	0,00	0,00
43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (28 + 42)	32.296.000,00	32.481.680,55	23.760.262,44	73,15	4.600.933,55	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO			SALDO ATÉ BIMESTRE		CANCELADO EM 2021 (J)		
44 - RESTOR A PAGAR DE DESPESAS COM MDE			239.615,95				0,00
44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino			612,08				0,00
44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB			239.003,87				0,00



Bimestre: JANEIRO-FEVEREIRO/2021

RREO - Anexo 8 (LDB, art.72)

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	VALOR	
	FUNDEB	SAL. EDUCAÇÃO
45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	14.823,95	190.545,37
46 - ( + ) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)	0,00	58.073,94
47 - ( - ) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	4.703,91
47.1 (-) Orçamento do Exercício	0,00	4.703,91
47.2 (-) Restos a Pagar	0,00	0,00
48 - ( + ) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE	0,00	0,00
49 - ( = ) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	14.823,95	243.915,40
50 - ( + ) Ajustes	0,00	0,00
50.1 (+) Retenções	0,00	0,00
50.2 (-) Valores a recuperar	0,00	0,00
50.3 (+) Outros valores extraorçamentários	0,00	0,00
50.4 (+) Conciliação Bancária	0,00	0,00
51 - ( = ) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO	14.823,95	243.915,40